

石油基金

會計月報

中華民國114年10月份

主辦會計人員 杜靜宜

基金主持人 李君禮

石油基金

目次

中華民國 114 年 10 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 6 至 7 頁
二、收入支出表	第 8 至 9 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 10 至 11 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 12 至 14 頁
二、各項費用彙計表	第 15 至 16 頁

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	16,992,753,000	1,053,313,438	1,245,539,000	-192,225,562	-15.43	17,028,799,870	16,524,607,000	504,192,870	3.05
徵收及依法分配收入	4,611,000,000	452,533,475	645,539,000	-193,005,525	-29.90	4,705,090,318	4,219,062,000	486,028,318	11.52
徵收收入	4,611,000,000	452,533,475	645,539,000	-193,005,525	-29.90	4,705,090,318	4,219,062,000	486,028,318	11.52
財產收入	43,753,000	720,000		720,000	--	20,470,152	17,545,000	2,925,152	16.67
權利金收入	12,010,000	720,000		720,000	--	2,180,022		2,180,022	--
利息收入	31,743,000					18,290,130	17,545,000	745,130	4.25
政府撥入收入	12,298,000,000	600,000,000	600,000,000			12,288,000,000	12,288,000,000		
公庫撥款收入	12,298,000,000	600,000,000	600,000,000			12,288,000,000	12,288,000,000		
其他收入	40,000,000	59,963		59,963	--	15,239,400		15,239,400	--
雜項收入	40,000,000	59,963		59,963	--	15,239,400		15,239,400	--
基金用途	14,955,280,000	573,372,450	524,735,000	48,637,450	9.27	9,311,833,657	9,956,337,000	-644,503,343	-6.47
政府儲油、石油開發及技術 研究計畫	14,953,364,000	573,231,090	524,597,000	48,634,090	9.27	9,310,745,817	9,955,095,000	-644,349,183	-6.47
其他	14,953,364,000	573,231,090	524,597,000	48,634,090	9.27	9,310,745,817	9,955,095,000	-644,349,183	-6.47
一般行政管理計畫	1,916,000	141,360	138,000	3,360	2.43	1,087,840	1,242,000	-154,160	-12.41
其他	1,916,000	141,360	138,000	3,360	2.43	1,087,840	1,242,000	-154,160	-12.41
本期賸餘（短絀）	2,037,473,000	479,940,988	720,804,000	-240,863,012	-33.42	7,716,966,213	6,568,270,000	1,148,696,213	17.49

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
期初基金餘額	-1,694,550,000					-600,176,098	-1,694,550,000	1,094,373,902	-64.58
解繳公庫									
期末基金餘額	342,923,000					7,116,790,115	4,873,720,000	2,243,070,115	46.02

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

石油基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國114年10月份

本月份及本年度截至本月份累計實際數與預算數比較，差異超過20%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一)本月實際數1,053,313,438元，較分配預算數1,245,539,000元，減少192,225,562元，約15.43%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期減少，石油業務管理收入隨之減少所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數17,028,799,870元，較累計分配預算數16,524,607,000元，增加504,192,870元，約3.05%。

二、基金用途：

(一)本月實際數573,372,450元，較分配預算數524,735,000元，增加48,637,450元，約9.27%，主要係政府儲油283萬公秉之油槽租金提前至本月請款，以及地熱發電技術研發及推動、風力發電技術研發等計畫延後至本月請款，與太陽光電專案設置與系統安全推動、家戶屋頂設置太陽光電加速計畫補助等計畫執行進度未如預期，以上增減互抵所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數9,311,833,657元，較累計分配預算數9,956,337,000元，減少644,503,343元，約6.47%，主要係住宅家電效率升級補助計畫依民眾申請案件數執行，尚未辦理預付款核銷轉正，以及家戶屋頂設置太陽光電加速計畫補助等計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

(一)本月實際賸餘479,940,988元，較分配預算賸餘720,804,000元，減少賸餘240,863,012元，約33.42%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期減少，石油業務管理收入隨之減少所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘7,716,966,213元，較累計分配預算賸餘6,568,270,000元，增加賸餘1,148,696,213元，約17.49%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加，石油業務管理收入隨之增加，以及住宅家電效率升級補助計畫依民眾申請案件數執行，尚未辦理預付款核銷轉正，與家戶屋頂設置太陽光電加速計畫補助等計畫執行進度未如預期所致。

石油基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
政府儲油、石油開發及技術研究計畫		本月數			--	573,231,090	524,597,000	48,634,090	9.27
		累計數			--	9,310,745,817	9,955,095,000	-644,349,183	-6.47
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註:

1. 預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

2. 政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數93億1,074萬5,817元，較累計分配預算數99億5,509萬5,000元，減少6億4,434萬9,183元，減幅6.47%，主要係住宅家電效率升級補助計畫依民眾申請案件數執行，尚未辦理預付款核銷轉正，以及家戶屋頂設置太陽光電加速計畫補助等計畫執行進度未如預期所致。

石油基金

資本資產明細表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊（耗）/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 （耗）/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
非理財目的之長期投資	136,000					136,000
機械及設備	2,650,000	-2,623,500				26,500
交通及運輸設備	16,000	-15,840				160
雜項設備	467,156	-462,484				4,672
合 計	3,269,156	-3,101,824				167,332

石油基金

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	7,821,325,793	100.00	負債	704,368,346	9.01
流動資產	7,821,156,461	100.00	流動負債	42,735,106	0.55
現金	6,143,765,845	78.55	應付款項	42,735,106	0.55
銀行存款	6,143,765,845	78.55	應付費用	42,735,106	0.55
應收款項	9,042,065	0.12	其他負債	661,633,240	8.46
其他應收款	9,042,065	0.12	什項負債	661,633,240	8.46
預付款項	1,668,348,551	21.33	存入保證金	4,520,500	0.06
預付費用	1,668,348,551	21.33	暫收及待結轉帳項	657,112,740	8.40
長期投資	136,000	0.00	淨資產	7,116,957,447	90.99
其他長期投資	136,000	0.00	淨資產	7,116,957,447	90.99
其他長期投資	136,000	0.00	淨資產	7,116,957,447	90.99
固定資產	31,332	0.00	累積餘額	-600,008,766	-7.67
機械及設備	26,500	0.00	本期賸餘	7,716,966,213	98.67
機械及設備	2,650,000	0.03			
累計折舊－機械及設備	-2,623,500	-0.03			
交通及運輸設備	160	0.00			
交通及運輸設備	16,000	0.00			

平衡表

單位：新臺幣元

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 680,213,280 元（保證品 680,213,280 元，應付保證品 680,213,280 元）
二、本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

石油基金

收 入 支 出 表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,053,313,438	17,028,799,870
徵收及依法分配收入	452,533,475	4,705,090,318
石油業務管理收入	452,533,475	4,705,090,318
財產收益	720,000	20,470,152
財產孳息收入	720,000	20,470,152
政府撥入收入	600,000,000	12,288,000,000
公庫撥款收入	600,000,000	12,288,000,000
其他收入	59,963	15,239,400
雜項收入	59,963	15,239,400
支出	573,372,450	9,311,833,657
業務支出	406,666,189	2,673,655,410
業務支出	406,666,189	2,673,655,410
獎補助支出	166,706,261	6,635,320,107
補（協）助政府機關（構）	68,024,456	2,307,854,183
捐助國內團體	98,681,805	970,858,924
其他獎補助		3,356,607,000
其他支出		2,858,140
其他支出		2,858,140
本期賸餘（短絀）	479,940,988	7,716,966,213

石油基金
收 入 支 出 表
中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產		-600,008,766
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		7,116,957,447

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

石油基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年10月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	17,028,799,870		17,028,799,870	收入
徵收及依法分配收入	4,705,090,318		4,705,090,318	徵收及依法分配收入
財產收入	20,470,152		20,470,152	財產收益
政府撥入收入	12,288,000,000		12,288,000,000	政府撥入收入
其他收入	15,239,400		15,239,400	其他收入
基金用途	9,311,833,657		9,311,833,657	支出
服務費用	1,232,651,818		2,673,655,410	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	1,439,423,043			
短絀、賠償給付與支應退場支出	1,580,549			
捐助、補助與獎助	6,635,320,107		6,635,320,107	獎補助支出
其他	2,858,140		2,858,140	其他支出
本期賸餘（短絀）	7,716,966,213		7,716,966,213	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	-600,176,098	167,332	-600,008,766	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	7,116,790,115	167,332	7,116,957,447	期末淨資產

石油基金
預算執行與會計收支對照表說明
中華民國114年1月1日至114年10月31日

預算執行與會計收支之調整說明如下：

期初基金餘額調增167,332元：配合會計法刪除第29條規定，增加長期投資及固定資產期初餘額，俾與會計科目(期初淨資產)對照。

石油基金

基金用途明細表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	14,953,364,000	9,955,095,000	9,310,745,817	-644,349,183	-6.47
服務費用	1,559,106,000	1,296,593,000	1,231,563,978	-65,029,022	-5.02
旅運費	6,499,000	2,385,000	1,853,883	-531,117	-22.27
國外旅費	6,499,000	2,385,000	1,853,883	-531,117	-22.27
專業服務費	1,490,777,000	1,248,494,000	1,208,523,917	-39,970,083	-3.20
委託調查研究費	235,550,000	153,060,000	162,170,000	9,110,000	5.95
委託檢驗（定）試驗認證費	72,000,000	64,800,000	63,900,000	-900,000	-1.39
電腦軟體服務費	16,910,000	13,466,000	12,186,135	-1,279,865	-9.50
其他專業服務費	1,166,317,000	1,017,168,000	970,267,782	-46,900,218	-4.61
媒體政策及業務宣導費	24,940,000	18,598,000	10,655,420	-7,942,580	-42.71
媒體政策及業務宣導費	24,940,000	18,598,000	10,655,420	-7,942,580	-42.71
推展費	36,890,000	27,116,000	10,530,758	-16,585,242	-61.16
推展費	36,890,000	27,116,000	10,530,758	-16,585,242	-61.16
租金、償債、利息及相關手續費	2,328,330,000	1,148,805,000	1,439,423,043	290,618,043	25.30
雜項設備租金	2,328,330,000	1,148,805,000	1,439,423,043	290,618,043	25.30
雜項設備租金	2,328,330,000	1,148,805,000	1,439,423,043	290,618,043	25.30

石油基金

基金用途明細表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,065,928,000	7,509,697,000	6,635,320,107	-874,376,893	-11.64
捐助、補助與獎助	11,063,178,000	7,509,697,000	6,635,320,107	-874,376,893	-11.64
補（協）助政府機關（構）	3,199,522,000	2,753,719,000	2,307,854,183	-445,864,817	-16.19
捐助國內團體	1,653,656,000	1,029,978,000	970,858,924	-59,119,076	-5.74
捐助個人	6,210,000,000	3,726,000,000	3,356,607,000	-369,393,000	-9.91
分擔	2,750,000				
分擔其他費用	2,750,000				
短絀、賠償給付與支應退場支出			1,580,549	1,580,549	--
各項短絀			1,580,549	1,580,549	--
呆帳及保證短絀			1,580,549	1,580,549	--
其他			2,858,140	2,858,140	--
其他支出			2,858,140	2,858,140	--
其他			2,858,140	2,858,140	--
一般行政管理計畫	1,916,000	1,242,000	1,087,840	-154,160	-12.41
服務費用	1,916,000	1,242,000	1,087,840	-154,160	-12.41
一般服務費	1,916,000	1,242,000	1,087,840	-154,160	-12.41

石油基金

基金用途明細表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
外包費	1,916,000	1,242,000	1,087,840	-154,160	-12.41
合 計	14,955,280,000	9,956,337,000	9,311,833,657	-644,503,343	-6.47

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

石油基金

各項費用彙計表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
服務費用	1,561,022,000	1,297,835,000	1,232,651,818	-65,183,182	-5.02
旅運費	6,499,000	2,385,000	1,853,883	-531,117	-22.27
國外旅費	6,499,000	2,385,000	1,853,883	-531,117	-22.27
一般服務費	1,916,000	1,242,000	1,087,840	-154,160	-12.41
外包費	1,916,000	1,242,000	1,087,840	-154,160	-12.41
專業服務費	1,490,777,000	1,248,494,000	1,208,523,917	-39,970,083	-3.20
委託調查研究費	235,550,000	153,060,000	162,170,000	9,110,000	5.95
委託檢驗（定）試驗認證費	72,000,000	64,800,000	63,900,000	-900,000	-1.39
電腦軟體服務費	16,910,000	13,466,000	12,186,135	-1,279,865	-9.50
其他專業服務費	1,166,317,000	1,017,168,000	970,267,782	-46,900,218	-4.61
媒體政策及業務宣導費	24,940,000	18,598,000	10,655,420	-7,942,580	-42.71
媒體政策及業務宣導費	24,940,000	18,598,000	10,655,420	-7,942,580	-42.71
推展費	36,890,000	27,116,000	10,530,758	-16,585,242	-61.16
推展費	36,890,000	27,116,000	10,530,758	-16,585,242	-61.16
租金、償債、利息及相關手續費	2,328,330,000	1,148,805,000	1,439,423,043	290,618,043	25.30
雜項設備租金	2,328,330,000	1,148,805,000	1,439,423,043	290,618,043	25.30

石油基金

各項費用彙計表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
雜項設備租金	2,328,330,000	1,148,805,000	1,439,423,043	290,618,043	25.30
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,065,928,000	7,509,697,000	6,635,320,107	-874,376,893	-11.64
捐助、補助與獎助	11,063,178,000	7,509,697,000	6,635,320,107	-874,376,893	-11.64
補（協）助政府機關（構）	3,199,522,000	2,753,719,000	2,307,854,183	-445,864,817	-16.19
捐助國內團體	1,653,656,000	1,029,978,000	970,858,924	-59,119,076	-5.74
捐助個人	6,210,000,000	3,726,000,000	3,356,607,000	-369,393,000	-9.91
分擔	2,750,000				
分擔其他費用	2,750,000				
短絀、賠償給付與支應退場支出			1,580,549	1,580,549	--
各項短絀			1,580,549	1,580,549	--
呆帳及保證短絀			1,580,549	1,580,549	--
其他			2,858,140	2,858,140	--
其他支出			2,858,140	2,858,140	--
其他			2,858,140	2,858,140	--
合 計	14,955,280,000	9,956,337,000	9,311,833,657	-644,503,343	-6.47

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。